



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 131 491
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OKEE HENRI AS
Forretningsadresse: c/o Fearnley Business Management AS
Dronning Eufemias gate 8
0191 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Morselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lodve Hinnaland Stendal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.07.2025



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Oppstartskostnader	3	0	60 570
Administrasjonskostnader	4	152 310	124 393
Driftskostnader	2	74 369	0
Sum kostnader		226 679	184 963
Driftsresultat		-226 679	-184 963
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 758	952
Kursgevinst		1 417	352 490
Sum finansinntekter		4 175	353 442
Annen rentekostnad		23 818	10 205
Annen finanskostnad		4 216	2 258
Sum finanskostnader		28 034	12 463
Netto finans		-23 859	340 979
Ordinært resultat før skattekostnad		-250 538	156 016
Skattekostnad	7	0	34 324
Ordinært resultat etter skattekostnad		-250 538	121 692
Årsresultat		-250 538	121 692
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		-250 538	121 692
Sum overføringer og disponeringer		-250 538	121 692



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap	5	39 905 086	39 905 086
Sum finansielle anleggsmidler		39 905 086	39 905 086
Sum anleggsmidler		39 905 086	39 905 086
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		136 456	0
Sum fordringer		136 456	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Likvider		234 125	154 254
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		234 125	154 254
Sum omløpsmidler		370 581	154 254
SUM EIENDELER		40 275 667	40 059 340
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Overkurs	6	38 597 400	38 597 400
Sum innskutt egenkapital		39 597 400	39 597 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-128 846	121 692



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
Sum opptjent egenkapital		-128 846	121 692
Sum egenkapital		39 468 554	39 719 092
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	
Betalbar inntektsskatt	7	0	34 324
Mellomværende		643 946	305 924
Annen kortsiktig gjeld		163 167	0
Sum kortsiktig gjeld		807 113	340 248
Sum gjeld		807 113	340 248
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		40 275 667	40 059 340



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2023 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2024 579847

Enheten

Organisasjonsnummer: 928 131 491
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: OKEE HENRI AS
Forretningsadresse: c/o Fearnley Business Management AS
Dronning Eufemias gate 8
0191 OSLO

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2023 - 31.12.2023

Konsern

Mørselskap i konsern: Ja
Konsernregnskap lagt ved: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Lodve Hinnaland Stendal
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 28.06.2024

Revisjon

Årsregnskapet er utarbeidet av ekstern
autorisert regnskapsfører: Ja
Ekstern autorisert regnskapsfører har i
løpet av regnskapsåret bistått ved den
løpende regnskapsføringen eller utført
andre tjenester for selskapet enn å
utarbeide årsregnskapet: Ja

Grunnlag for avgivelse

År 2023: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2022: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2023.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 04.07.2024

Brønnøysundregistrene
Postadresse: Postboks 900, 8910 Brønnøysund
Telefon: 75 00 75 00
E-post: firmapost@brreg.no Internett: www.brreg.no
Organisasjonsnummer: 974 760 673



Organisasjonsnr: 928 131 491
OKEE HENRI AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
RESULTATREGNSKAP			
Kostnader			
Oppstartskostnader	3	0	60 570
Administrasjonskostnader	4	152 310	124 393
Driftskostnader	2	74 369	0
Sum kostnader		226 679	184 963
Driftsresultat		-226 679	-184 963
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 758	952
Kursgevinst		1 417	352 490
Sum finansinntekter		4 175	353 442
Annen rentekostnad		23 818	10 205
Annen finanskostnad		4 216	2 258
Sum finanskostnader		28 034	12 463
Netto finans		-23 859	340 979
Ordinært resultat før skattekostnad		-250 538	156 016
Skattekostnad	7	0	34 324
Ordinært resultat etter skattekostnad		-250 538	121 692
Årsresultat		-250 538	121 692
Overføringer og disponeringer			
Overført til annen egenkapital		-250 538	121 692
Sum overføringer og disponeringer		-250 538	121 692



Organisasjonsnr: 928 131 491
OKEE HENRI AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2023	2022
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Finansielle anleggsmidler			
Investering i datterselskap 5		39 905 086	39 905 086
Sum finansielle anleggsmidler		39 905 086	39 905 086
Sum anleggsmidler		39 905 086	39 905 086
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		136 456	0
Sum fordringer		136 456	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Likvider		234 125	154 254
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		234 125	154 254
Sum omløpsmidler		370 581	154 254
SUM EIENDELER		40 275 667	40 059 340
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	6	1 000 000	1 000 000
Overkurs	6	38 597 400	38 597 400
Sum innskutt egenkapital		39 597 400	39 597 400
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	6	-128 846	121 692
Sum opptjent egenkapital		-128 846	121 692
Sum egenkapital		39 468 554	39 719 092
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		0	
Betalbar inntektsskatt	7	0	34 324



Mellomværende	643 946	305 924
Annen kortsiktig gjeld	163 167	0
Sum kortsiktig gjeld	807 113	340 248
Sum gjeld	807 113	340 248
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	40 275 667	40 059 340



Organisasjonsnr: 928 131 491
OKEE HENRI AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
1

Regnskapsprinsipper

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. Selskapet ble stiftet 01.11.2021.

Note

Antall årsverk i regnskapsåret
0.00

Sum Beløp

Balanseført verdi 31.12. Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

Samlet beløp - tilknyttet selskap Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - foretak i samme konsern Årets Fjorårets

Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet Årets Fjorårets

Pantstillelse Beløp



Beholdning av egne aksjer Antall Pålydende Andel av aksjek.



Deloitte.

Deloitte AS
Sundgaten 119
Postboks 528
NO-5501 Haugesund
Norway

+47 52 70 25 40
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Okee Henri AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Okee Henri AS som består av balanse per 31. desember 2023, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2023 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Ledelsens ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Deloitte AS and Deloitte Advokatfirma AS are the Norwegian affiliates of Deloitte NSE LLP, a member firm of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"). DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL and Deloitte NSE LLP do not provide services to clients. Please see www.deloitte.com/about to learn more about our global network of member firms.

Registrert i Foretaksregisteret
Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Deloitte Norway conducts business through two legally separate and independent limited liability companies: Deloitte AS, providing audit, consulting, financial advisory and risk management services, and Deloitte Advokatfirma AS, providing tax and legal services.



Deloitte.

Uavhengig revisors beretning
Okeke Henri AS

Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.

- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjons handlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifierer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Haugesund, 21. juni 2024
Deloitte AS

Per Sølve Lier Habbestad
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)



Uavhengig revisors beretning


Name

Date

Habbestad, Per Sølve Lier

2024-06-24

Identification

 bankID™ Habbestad, Per Sølve Lier



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))



DocuSign Envelope ID: ADB9BA4C-2049-4927-907E-27F9CE0D5D0D

OKEE Henri AS

Regnskap / Financial statements per 31.12.2023

- * Resultatregnskap / *Profit and loss account*
- * Balanse / *Balance sheet*
- * Noter til regnskapet / *Notes to the Financial Statements*
- * Revisjonsberetning / *Auditor's report*



Org.nr: 928131491



DocuSign Envelope ID: ADB9BA4C-2049-4927-907E-27F9CE0D5D0D

Resultatregnskap / Profit and loss account

OKEE Henri AS

DRIFTSINTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER / OPERATING REVENUE AND EXPENSES	NOTE	2023	2022
Driftskostnader / Operating expenses	2	-74 369	0
Oppstartskostnader / Start up expenses	3	0	-60 570
Administrasjonskostnader / Administrative expenses	4	-152 310	-124 393
Sum driftskostnader / Total operating expenses		-226 679	-184 963
Driftsresultat / Operating result		-226 679	-184 963
FINANSINTEKTER OG FINANSKOSTNADER / FINANCIAL INCOME AND FINANCIAL EXPENSES			
Renteinntekter / Interest income		2 758	952
Kursgevinst -tap/ Currency gain-losses		1 417	352 490
Rentekostnader / Interest expenses		-23 818	-10 205
Annen finanskostnad / Other financial expenses		-4 216	-2 258
Netto finansresultat / Net financial items		-23 859	340 979
Resultat før skattekostnad / Result prior to tax claim		-250 538	156 016
Skattekostnad / Tax expense	7	0	-34 324
ÅRSRESULTAT / Profit/loss		-250 538	121 692
OVERFØRINGER / TRANSFERS			
Overført til/ fra (-) annen egenkapital / Transferred to/from Other equity		-250 538	121 692
Sum overføringer / Total transfers		-250 538	121 692



DocuSign Envelope ID: ADB9BA4C-2049-4927-907E-27F9CE0D5D0D

Balance / Balance sheet

OKEE Henri AS

EIENDELER / ASSETS	NOTE	2023	2022
Anleggsmidler / Fixed assets			
Finansielle anleggsmidler / Financial assets			
Investering i datterselskap / <i>Investment in subsidiary</i>	5	39 905 086	39 905 086
Sum anleggsmidler / Total fixed assets		39 905 086	39 905 086
Omløpsmidler / Current assets			
Kundefordringer / <i>Account receivables</i>		136 456	0
Likvider / <i>Liquid assets</i>		234 125	154 254
Sum omløpsmidler / Total current assets		370 581	154 254
SUM EIENDELER / TOTAL ASSETS		40 275 667	40 059 340



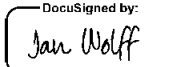
DocuSign Envelope ID: ADB9BA4C-2049-4927-907E-27F9CE0D5D0D

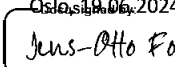
Balanse / Balance sheet

OKEE Henri AS

EGENKAPITAL OG GJELD / SHAREHOLDERS EQUITY AND LIABILITIES	NOTE	2023	2022
Egenkapital / Owners equity			
Innskutt egenkapital / Paid in capital			
Aksjekapital / Share capital	6	1 000 000	1 000 000
Overkurs / Share premium	6	38 597 400	38 597 400
Sum innskutt egenkapital / Total paid in equity		39 597 400	39 597 400
Annen egenkapital / Other equity			
Annen egenkapital / Other equity	6	-128 846	121 692
Sum annen egenkapital / Total other equity		-128 846	121 692
Sum egenkapital / Total equity		39 468 554	39 719 092
Gjeld / Liabilities			
Kortsiktig gjeld / Current liabilities			
Betalbar inntektsskatt / Payable income tax	7	0	34 324
Mellomværende / inter-company balance		643 946	305 924
Annen kortsiktig gjeld / Other principal		163 167	0
Sum kortsiktig gjeld / Total current liabilities		807 113	340 248
Sum gjeld / Total liabilities		807 113	340 248
SUM EGENKAPITAL OG GJELD / TOTAL OWNERS EQUITY AND LIABILITIES		40 275 667	40 059 340

Styret i / The Board of OKEE Henri AS

DocuSigned by:

796CD15F3A7044C
Jan Wolff

Oslo, 19.06.2024
DocuSigned by:

06EB11039DBE4D2
Jens-Otto Forbergskog

DocuSigned by:

067602DDC66C430
Christian Bruusgaard



DocuSign Envelope ID: ADB9BA4C-2049-4927-907E-27F9CE0D5D0D

Noter til regnskapet / Notes to the financial statements 2023

OKEE Henri AS

Note 1: Regnskapsprinsipper / Accounting Principles

Regnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapspraksis for små foretak. Hovedprinsippene beskrives nedenfor.

Selskapet ble stiftet 01.11.2021

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Anleggsmidler omfatter eiendeler bestemt til varig eie og bruk. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets økonomiske levetid. Varige driftsmidler nedskrives til gjenvinnbart beløp ved verdifall som forventes ikke å være forbigående. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdi av fremtidige kontantstrømmer knyttet til eiendelen. Nedskrivningen reverseres når grunnlaget for nedskrivningen ikke lenger er til stede.

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter normalt poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen. Omløpsmidler vurderes til laveste verdi av anskaffelseskost og antatt virkelig verdi. Pantegjeld klassifiseres som langsiktig gjeld, også den del som forfaller innen ett år fra balansedagen.

Investering i datterselskap

Et foretak er definert som datterselskap når et annet foretak har kontroll over det. Kontroll kan utøves ved stemmeflertall, eller ved rett til å velge eller avsette et flertall av medlemmene i det andre foretakets styre.

Investering i datterselskap regnskapsføres etter kostmetoden i morselskapet. Etter kostmetoden vurderes investeringer i datterselskap til anskaffelseskost fratrukket eventuelle nedskrivninger.

Driftsinntekter

Inntekter regnskapsføres når de er opptjent. Inntekter regnskapsføres til verdien på transaksjonstidspunktet.

Skatt

Skattekostnaden sammenstilles med regnskapsmessig resultat før skatt. Skatt knyttet til egenkapitaltransaksjoner er ført mot egenkapitalen. Skattekostnaden består av betalbar skatt (skatt på årets direkte skattepliktige inntekt) og endring i netto utsatt skatt. I tråd med NRS 8 balanseføres ikke eventuell utsatt skattefordel.

Valuta

Pengeposter, langsiktig fordringer og gjeld i utenlandsk valuta er vurdert etter kursen ved regnskapsperiodens slutt.
Valutakurs USD/NOK pr. 31.12.2023 var 10,1724

General

The Financial Statements have been prepared in accordance with the Norwegian Accounting Act and generally accepted accounting principles. See below for more details.

Balance sheet classification

Fixed assets are assets intended for long term ownership and use. They are valued at cost, accounted in the balance sheet and depreciated over the assumed useful economic life. Fixed assets are written down to recoverable amount if decreases in value are expected to be permanent. The recoverable amount is the greater of the net selling price and value in use. Value in use is the estimated future cash flows discounted to their present value. Recognized impairment losses are reversed if the basis for the impairment loss is no longer evident.

*Current assets and liabilities are items receivable/due within one year.
Current assets are valued at the lower of cost and estimated market value.*

Investment in Subsidiaries

A company is defined as a subsidiary when another company has control over it. Control can be exercised through majority voting rights or the right to appoint or dismiss a majority of the members of the other company's board of directors.

Investment in a subsidiary is accounted for using the cost method in the parent company. Under the cost method, investments in subsidiaries are valued at acquisition cost minus any impairment.

Revenue recognition

Sales revenues are recognized upon delivery. Revenue from services are recognized upon performance.

Tax

The tax expense is compared with the accounting result before tax. Taxes related to equity transactions are taken against equity. The tax expense consists of payable tax (tax on the year's direct taxable income) and change in net deferred tax. In line with NRS 8, deferred tax assets are not activated in the balance sheet.

Foreign currency

*Monetary items, long term receivables and long term debt in foreign currencies are entered at the exchange rate at the balance sheet date.
Exchange rate USD/NOK per 31.12.2023 was 10,1724*



DocuSign Envelope ID: ADB9BA4C-2049-4927-907E-27F9CE0D5D0D

Noter til regnskapet / Notes to the financial statements 2023

OKEE Henri AS

Note 2: Driftskostnader / Operating expenses	2023	2023	2022	2022
	EUR	NOK	EUR	NOK
Tonnasjeskatt / Tonnage tax	6 430	74 369	0	0
Sum driftskostnader / Total operating expenses	6 430	74 369	0	0

Note 3: Oppstartskostnader / Start-up expenses	2023	2022
	Øvrige kostnader / Other expenses	0
Sum oppstartskostnader / Total start up-expenses	0	60 570

Note 4: Administrasjonskostnader / Administrative expenses	2023	2022
	Forretningsførsel / Business Management fee	118 135
Andre kostnader / Other expenses	9 475	14 864
Revisjonshonorar / Auditor	24 700	16 250
Sum administrasjonskostnader / Total administrative expenses	152 310	124 393

Selskapet har i løpet av perioden ikke hatt noen ansatte, og er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

The company had no employees in the accounting period, and is therefore not obliged to have an pension scheme.

Note 5: Investering i datterselskap / Investment in subsidiary company	2023	2022
	Investeringer bokført etter kostmetoden / Investment booked after the cost method	OKEE Ship Eleven GmbH & Co. KG
Eierandel / Owners share	66,67 %	66,67 %
Anskaffelsestidspunkt / Date and acquisition	25.04.2022	25.04.2022
Forretningskontor / Registered office	Hamburg	Hamburg
Kostpris / Cost price	39 905 086	39 905 086
Sum pr. 31.12 / Total pr. 31.12	39 905 086	39 905 086

OKEE Ship Eleven GmbH & Co. KG eier containerskipet MV OKEE Henri. MV OKEE Henri ble overtatt 6. mai 2022 med en kostpris på USD 16,630,000. I forbindelse med overtagelse av skipet ble det trekt opp lån på USD 10,000,000 og resterende ble egenkapitalfinansiert på MUSD 6,630,000. Ved utgangen av 2023 var gjelden redusert til MUSD 3,93. Skipet går på en TC med Great White Fleet til USD 16.200 per dag. Kontraktperioden er til 2. mai 2025 med en opsjon frem til 1. juli 2025. Skipsverdien pr. 31.12.2023 er anslått av Zachariassen til MUSD 8,5. Justert for gjeldende certeparti estimeres skipsverdien per 31.12.2023 til MUSD 10,9.

OKEE Ship Eleven GmbH & Co. KG own the container vessels MV OKEE Henri. MV OKEE Henri was acquired May 6th 2022 with a purchase price of USD 16,630,000. Upon purchase and delivery of the vessel a loan of USD 10,000,000 was drawn up, and the remaining amount was equity financed at USD 6,630,000. At year-end 2023 the debt has been reduced to MUSD 3.93. The vessel runs on a TC with Great White Fleet at USD 16,200 per day. The contract period is until May 2nd 2025 with an option until July 1st 2025. The vessel value per. 31.12.2023 is estimated by Zachariassen at MUSD 8.5. Adjusted for current charter party, the estimated vessel value is MUSD 10.9.



DocuSign Envelope ID: ADB9BA4C-2049-4927-907E-27F9CE0D5D0D

Noter til regnskapet / Notes to the financial statements 2023

OKEE Henri AS

Note 6: Egenkapital / Equity

	Aksjekapital / Share capital	Overkurs / S. premium	Annen EK / Other equity	Total EK / Total equity
Egenkapital pr. 31.12.2022 / Equity pr. 31.12.2022	1 000 000	38 597 400	121 692	39 719 092
Nedsettelse kapital/ Distribution (repaid capital)	0	0	0	0
Kapitalforhøyelse / Capital increase	0	0	0	0
Årets resultat 2023 / Current year profit (loss) 2023	0	0	-250 538	-250 538
Tilbakebetaling innbetalt kapital / Repayment of paid in capital	0	0	0	0
Egenkapital pr. 31.12.23 / Equity pr. 31.12.23	1 000 000	38 597 400	-128 846	39 468 554

Note 7: Skattegrunnlag & utsatt skatt / Taxation & deferred tax

	2023	2022
Resultat før skattekostnad / Result prior to tax claim	-250 538	156 016
<i>Permanente forskjeller / Permanent differences:</i>		
Ikke fradagsberettigede kostnader / Non-deductible costs	412	0
Oppstartskostnader / start up-expenses	0	5 570
Nedskrivning av finansielle anleggsmidler / Impairment of financial fixed assets	0	0
<i>Endring midlertidige forskjeller / Changes in temporary differences:</i>		
Driftsmidler / Fixed assets	0	0
Langsiktig gjeld / Long term liabilities	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd/Utilisation of carried losses	0	-5 570
Overført fremførbart underskudd / Transferred to carried losses	250 126	0
Årets skattegrunnlag / Net tax result of the year	0	156 016
Betalbar skatt / Tax payable	22 % 0	34 324
<i>Midlertidige forskjeller / Temporary differences :</i>		
Fremførbart underskudd / Carried losses	0	0
Sum midlertidige forskjeller / Total deferred tax changes	0	0
Utsatt skatt forpliktelse (+) / fordel (-) / Deferred tax liability (+)/ asset (-)	22 % 0	0
Akkumulert (ikke balanseført) fremførbart underskudd / Accumulated (not activated) carried losses	250 126	0
<i>Årets skattekostnad / Annual Tax claim :</i>		
Betalbar skatt / Tax payable	0	34 324
Endring i utsatt skatt / Change in deferred tax	0	0
Årets skattekostnad / Annual tax claim	0	34 324